

Додаток 1

до Порядку організації управління комунальними підприємствами, зв'язками та установами, які належать до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Сумської області

Рік		2025	Коди
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Сумської обласної ради "Сумська обласна клінічна лікарня"	за ЄДРПОУ	2000381
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Сумська область	за КОАТУУ	5920683901
Орган управління	Сумська обласна рада	за СПОДУ	
Галузь	Медицина практика	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	1081		
Місцезнаходження	40022, м.Суми, вул. Троїцька,48		
Телефон	(0542)665-800		
Прізвище та ініціали керівника	Горюх В.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
за 3 квартал 2025 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (3 квартал 2025 року)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
ДОХОДИ	1000	513 153,17	517 867,14	167 786,67	184 105,13	16 318,46	109,7
Дохід від надання послуг, в т.ч.:	1010	327 815,67	328 236,01	106 876,32	122 640,11	15 764	114,7
від послуг за договором з НСЗУ	1011	320 738,83	321 356,51	104 510,00	119 983,75	15 473,75	114,8
від інших платних послуг, що надаються згідно з основною діяльністю КНП	1012	7 076,84	6 879,50	2 366,32	2 656,36	290,04	112,3
Дохід з місцевого бюджету від фінансової підтримки	1020	34 318,78	29 703,17	8 377,53	7 886,10	(491,43)	94,1
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами	1030	-	1 730,35	856,00	-	(856,00)	0,0
Обласна цільова програма надання реперфузійної допомоги хворим на серцево-судинні захворювання, в тому числі на нестабільну стенокардію в Сумській області на 2023-2025	1031		1 730,35	676,00	-	(676,00)	0,0
Лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	1032		-	180,00	-	(180)	0,0
Інші доходи, в т. ч.:	1040	151 018,72	158 197,61	51 676,82	53 578,92	1 902,10	103,7
дохід від операційної оренди активів	1041					-	#ДЕЛ/0!
від додаткової (господарської) діяльності	1042					-	#ДЕЛ/0!
дохід від реалізації активів (крім нерухомого майна)	1043						#ДЕЛ/0!
від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків (в т.ч. гуманітарна допомога та безкоштовна допомога тощо)	1044	88 038,87	63 785,44	10 771,15	9 552,85	(1 218,30)	88,7
інші доходи (розшифрувати)	1045	62 979,85	94 412,17	40 905,67	44 026,07	3 100,87	107,6

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (3 квартал 2025 року)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сума нарахованих банком відсотків на залишок коштів на поточному рахунку	1045/1	972,47	614,83	160,50	180,03	19,53	
Відшкодування базі стажування витрат на оплату праці та нарахувань на оплату праці лікарям-інтернам 1 року навчання	1045/2	-	-	-	-	-	
Кошти Державного бюджету для реалізації пілотного проекту за медичне обслуговування шляхом надання послуг з третинної медичної допомоги методом трансплантації органів	1045/3	-	-	-	-	-	
Централізовані поставки медикаментів, медичних виробів за рахунок коштів Міністерства охорони здоров'я України (державний бюджет)	1045/5	19 918,38	41 786,91	23 484,17	26 476,61	2 992,44	
Амортизація	1045/6	42 089,00	52 010,43	17 261,00	17 369,43	108,43	
				-			
ВИТРАТИ	2000	500 146,17	504 587,14	169 389,5	183 856,70	14 467,25	108,5
Поточні витрати	2010	467 787,66	500 573,05	165 141,65	183 444,98	18 303,33	111,1
Заробітна плата	2010	189 355,96	204 385,10	63 217,75	70 628,37	7 411	111,7
Нарахування на оплату праці	2011	40 579,72	43 751,27	13 907,91	14 979,59	1 071,68	107,7
<i>Використання товарів і послуг</i>	2020	194 726,06	199 177,69	70 503,89	80 181,13	9 677	113,7
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2021	5 720,39	6 594,07	2 301,06	3 178,83	877,77	138,1
Медикаменти та перев'язувальний матеріал	2022	143 119,82	145 897,64	55 100,00	62 712,32	7 612,32	113,8
Продукти харчування	2023	11 185,52	7 358,55	3 206,00	2 209,98	(996,02)	68,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2024	15 118,98	15 233,97	3 800,41	5 413,91	1 613,50	142,5
Витрати на відрядження	2025	208,17	275,27	91,00	116,06	25,06	127,5
Витрати та заходи соціального призначення	2026					-	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2027	19 373,18	23 818,19	6 005,42	6 550,03	544,61	109,1
Оплата теплопостачання	2028	7 423,35	7 408,23	626,05	737,11	111,06	117,7
Оплата водопостачання та водовідведення	2029	1 848,81	3 523,05	1 369,7	1 502,84	133,14	109,7
Оплата електроенергії	2030	9 702,91	12 382,79	3 853,67	4 159,83	306,16	107,9
Оплата природного газу	2031					-	#ДЕЛ/0!
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2032	398,11	504,12	156,00	150,25	(5,75)	96,3
Оплата енергосервісу	2033					-	#ДЕЛ/0!
Дослідження і розробки, виконання державних (регіональних) програм	2030					-	#ДЕЛ/0!
Обслуговування боргових зобов'язань	2040					-	#ДЕЛ/0!
Соціальне забезпечення	2050	832,98	759,45	235,01	255,33	20,32	108,6
Виплата пенсій і допомоги	2051	832,98	759,45	235,01	255,33	20,32	108,6
Стипендії	2052					-	#ДЕЛ/0!
Інші виплати населенню (розрахувати)страхування медпрацівників на випадок захворювання на СНІД та COVID	2053	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Амортизація	2060	42 089,00	52 010,43	17 261,00	17 291,00	30,00	100,2
Інші поточні витрати (розрахувати)КЕКВ 2800 (податки)	2070	203,94	489,11	16,09	109,56	93,47	680,9
Капітальні витрати	2100	32 358,51	4 014,09	4 247,80	411,72	(3 836,08)	9,7
Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	2110	26 222,35	461,89	3 992,20	-	(3 992,20)	0,0
Капітальне будівництво (придбання)	2120					-	#ДЕЛ/0!
Капітальне будівництво (придбання) житла	2121					-	#ДЕЛ/0!

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (3 квартал 2025 року)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	2122					-	#ДЕЛ/0!
Капітальний ремонт	2130	6 136,16	3 552,20	255,60	411,72	156,12	161,1
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	2131					-	#ДЕЛ/0!
Капітальний ремонт інших об'єктів	2132	6136,16	3 552,20	255,6	411,72	156,12	161,1
Реконструкція та реставрація	2140	-		-		-	#ДЕЛ/0!
Реконструкція житлового фонду (приміщень)	2141		-		-	-	#ДЕЛ/0!
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	2142					-	#ДЕЛ/0!
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	2143					-	#ДЕЛ/0!
Створення державних запасів та резервів	2150		-		-	-	#ДЕЛ/0!
Придбання землі та нематеріальних активів	2160					-	#ДЕЛ/0!
Інші витрати (розшифрувати)	2170					-	#ДЕЛ/0!
	2171					-	#ДЕЛ/0!
УСЬОГО ДОХОДИ	4000	513 153,17	517 867,14	167 786,67	184 105,13	16 318,46	109,7
УСЬОГО ВИТРАТИ	5000	500 146,17	504 587,14	169 389,45	183 856,70	14 467,25	108,5
Фінансовий результат	6000	13 007,00	13 280,00	(1 602,78)	248,43	1 851,21	-15,5
II. Розрахунки з бюджетом							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	7100	192,66	419,56	16,09	101,72	85,63	632,2
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	7110	192,66	419,56	16,09	101,72	85,63	632,2
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	7120					-	#ДЕЛ/0!
рендна плата за транспортування	7130					-	#ДЕЛ/0!
рендна плата за користування надрами	7140					-	#ДЕЛ/0!
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	7200	34 536,71	37 169,11	11 518,27	12 813,02	1 294,75	111,24
податок на доходи фізичних осіб	7210	34 534,47	37 164,28	11 518,27	12 809,95	1 291,68	111,21
податок на землю	7220	2,24	4,83	-	3,07	3,07	#ДЕЛ/0!
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	7300	43 480,79	54 095,14	17 132,02	18 540,32	1 408,30	108,22
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	7310	40 600,63	43 757,38	13 907,91	14 979,60	1 071,69	107,71
військовий збір	7320	2 880,16	10 337,76	3 224,11	3 560,72	336,61	110,44
частка орендної плати, що перераховується до місцевого бюджету	7330					-	#ДЕЛ/0!
інші податки, збори та платежі на користь держави	7340					-	#ДЕЛ/0!
Усього виплат на користь держави	7000	78 210,16	91 683,81	28 666,38	31 455,06	2 788,68	109,73
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	8000	115 044,44	37 248,12	4 247,80	14 162,46	9 914,66	333,4
капітальне будівництво	8010					-	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів (в тому числі отримано від МОЗ та безкоштовно)	8020	108 908,28	32 099,52	3 992,20	12 154,34	8 162,14	304,5
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	8030					-	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	8040					-	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів та збільшення вартості майна за рахунок внутрішньо-відомчої передачі (ліквідація МСЕК шляхом присднання до лікарні: передача будівель та майна)	8050	-	1 596,40	-	1 596,40	1 596,40	#ДЕЛ/0!

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (3 квартал 2025 року)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
капітальний ремонт	8060	6 136,16	3 552,20	255,60	411,72	156,12	161,08
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	8100	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
залучені кредитні кошти	8100/1						#ДЕЛ/0!
бюджетне фінансування	8100/2						#ДЕЛ/0!
власні кошти	8100/3						#ДЕЛ/0!
інші джерела	8100/4						#ДЕЛ/0!
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	9010	4,0	4,0	(1,5)	0,2	11,7	(13,5)
Рентабельність активів	9020	1,9	1,9	(0,2)	0,0	(7,5)	(16,0)
Рентабельність власного капіталу	9030	3,3	3,3	(0,3)	0,1	(2,8)	(18,0)
Коефіцієнт фінансової стійкості	9040	0,7	0,7	0,8	0,7	1,4	0,6
Коефіцієнт зносу основних засобів	9050	0,4	0,5	0,5	0,5	0,2	0,9
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	10000	570 699	571 503	539 130	571 503	32 373	106,0
Основні засоби	10001	567 882	566 839	479 958	566 839	86 881,00	118,1
первісна вартість	10002	985 399	1 054 007	938 765	1 054 007	115 242,00	112,3
знос	10003	417 517	487 168	458 807	487 168	28 361,00	106,2
Оборотні активи, усього, у тому числі:	10010	130 208	131 529	188 647	131 529	(57 118,00)	69,7
Гроші та їх еквіваленти	10011	839	11 184		11 184	11 184,00	#ДЕЛ/0!
дебіторська заборгованість	10012	17	-		-	-	#ДЕЛ/0!
Усього активи	10020	700 907	703 032	727 777	703 032	(24 745,00)	96,6
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	10030	109 895	104 186	118 154	104 186	(13 968,00)	88,2
Поточні зобов'язання і забезпечення	10040	194 054	196 814	173 128	196 814	23 686	113,7
Усього зобов'язання і забезпечення	10050	303 949	301 000	291 282	301 000	9 718	103,3
У тому числі державні гранти і субсидії	10060						#ДЕЛ/0!
У тому числі фінансові запозичення	10070						#ДЕЛ/0!
Власний капітал	10080	396 958,00	402 032,00	468 008	402 032,00	(65 976,00)	85,9
VI. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	11000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	11001						#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	11002						#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	11003						#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	11010	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	11011						#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	11012						#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	11013						#ДЕЛ/0!
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	12000	1 111	1 063	1 066	1 063	(3)	99,7
директор	12001	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12002	52	57	51	56	5	109,8
лікарі	12003	257	247	252	241	(11)	95,6
середній медичний персонал	12004	416	391	402	391	(11)	97,3
молодший медичний персонал	12005	293	280	277	287	10	103,6
інші працівники	12006	92	87	83	87	4	104,8
Фонд оплати праці, у тому числі:	13000	189 355,96	204 385,10	63 217,75	70 628,37	7 410,62	111,7
директор	13001	945,24	833,41	318,33	327,03	8,70	102,7

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (3 квартал 2025 року)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
адміністративно-управлінський персонал	13002	9 375,01	13 732,71	3 068,27	4 380,95	1 312,68	142,8
лікарі	13003	61 590,56	71 494,82	21 994,47	24 405,39	2 410,92	111,0
середній медичний персонал	13004	75 311,60	78 835,35	25 935,3	26 988,78	1 053,50	104,1
молодший медичний персонал	13005	24 873,70	27 286,70	8 855,58	9 386,15	530,57	106,0
інші працівники	13006	17 259,85	12 202,11	3 045,82	5 140,07	2 094,25	168,8
Витрати на оплату праці	14000	189 355,96	204 385,10	63 217,75	70 628,37	7 410,62	111,7
директор	14001	945,24	833,41	318,33	327,03	8,70	102,7
адміністративно-управлінський персонал	14002	9 375,01	13 732,71	3 068,27	4 380,95	1 312,68	142,8
лікарі	14003	61 590,56	71 494,82	21 994,47	24 405,39	2 410,92	111,0
середній медичний персонал	14004	75 311,60	78 835,35	25 935,3	26 988,78	1 053,50	104,1
молодший медичний персонал	14005	24 873,70	27 286,70	8 855,58	9 386,15	530,57	106,0
інші працівники	14006	17 259,85	12 202,11	3 045,82	5 140,07	2 094,25	168,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	15000	18 937,49	21 363,55	19 767,90	22 147,50	2 379,60	112,0
директор	15001	105 026,67	92 601,11	106 110,00	109 010,00	2 900,00	102,7
адміністративно-управлінський персонал	15002	20 032,07	26 769,42	20 054,05	26 077,08	6 023,03	130,0
лікарі	15003	26 628,00	32 161,41	29 093,21	33 755,73	4 662,51	116,0
середній медичний персонал	15004	20 115,28	22 402,77	21 505,21	23 008,34	1 503,13	107,0
молодший медичний персонал	15005	9 432,57	10 828,06	10 656,53	10 901,45	244,92	102,3
інші працівники	15006	20 845,23	15 583,79	12 232,21	19 693,75	7 461,55	161,0
Сума простроченої заборгованості із заробітної плати на кінець звітної періоду	16000	-	-	-	-	-	-

Директор
(посада)



(підпис)

В.В. Горюх
(ініціали, прізвище)